

RCS : CHALONS EN CHAMPAGNE

Code greffe : 5101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHALONS EN CHAMPAGNE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00026

Numéro SIREN : 306 216 482

Nom ou dénomination : CHADIS

Ce dépôt a été enregistré le 29/01/2020 sous le numéro de dépôt 148

ENREGISTRE

CHADIS

LE 29 JAN. 2020

Société par Actions Simplifiée au capital de 118.800 Euros
Siège Social : Route d'Epernay

Au Greffe du tribunal de Commerce
De Chalons en Champagne
Sous le N°

51510 - FAGNIERES

306 216 482 R.C.S. CHALONS EN CHAMPAGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 12 SEPTEMBRE 2019

(Exercice 31 janvier 2019)



PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide de reporter la perte de l'exercice, afin de l'apurer sur le ou les prochains exercices bénéficiaires.

En outre, l'Assemblée Générale décide de prélever sur le poste « Autres réserves » une somme de 1.503.562,50 Euros afin de fixer le dividende à la somme de 1.503.562,50 Euros.

Le revenu attaché à chaque action s'élève à 20,25 Euros, soit pour les 74.250 actions, une distribution totale de 1.503.562,50 Euros

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant l'Assemblée.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	7.735,50 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.495.827 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31/01/2018	7.735,50 Euros	1.495.827 Euros
31/01/2017	-	-
31/01/2016	-	-

ENREGISTRE

LE 10 JAN 1952

Sous le N. 14
De l'Union de l'Indochine
Au Greffe du Tribunal de Commerce



CHADIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 118.800 Euros
Siège Social : Route d'Epernay

51510 - FAGNIERES

306 216 482 R.C.S. CHALONS EN CHAMPAGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 12 SEPTEMBRE 2019

(Exercice 31 janvier 2019)

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide de reporter la perte de l'exercice, afin de l'apurer sur le ou les prochains exercices bénéficiaires.

En outre, l'Assemblée Générale décide de prélever sur le poste « Autres réserves » une somme de 1.503.562,50 Euros afin de fixer le dividende à la somme de 1.503.562,50 Euros.

Le revenu attaché à chaque action s'élève à 20,25 Euros, soit pour les 74.250 actions, une distribution totale de 1.503.562,50 Euros

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant l'Assemblée.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	7.735,50 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.495.827 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31/01/2018	7.735,50 Euros	1.495.827 Euros
31/01/2017	-	-
31/01/2016	-	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

		31/01/2019			31/01/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	203 021	162 185	40 836	35 595
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	9 128		9 128	12 378
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 998 165	92 383	2 905 782	2 907 549
	Constructions	38 033 249	12 665 922	25 367 328	26 094 751
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 631 684	2 814 039	5 817 645	6 289 165
	Autres immobilisations corporelles	2 360 235	1 435 035	925 200	1 086 490
	Immobilisations en cours	327 245		327 245	347 093
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 678 359	764	1 677 595	1 677 595
	Créances rattachées à des participations	200 000		200 000	200 000
	Autres titres immobilisés	3 592 283		3 592 283	3 615 446
	Prêts	2 138		2 138	
	Autres immobilisations financières	170 857		170 857	160 936
TOTAL (II)		58 206 366	17 170 327	41 036 038	42 426 997
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	73 391		73 391	75 253
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	8 008 247	160 796	7 847 451	8 283 168
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 700 889	26 794	1 674 095	1 839 160
	Autres créances	3 300 841		3 300 841	2 974 784
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	12 744 853	1 749 233	10 995 620	16 512 471
	DISPONIBILITES	718 997		718 997	1 235 143
	Charges constatées d'avance	459 777		459 777	590 286
	TOTAL (III)	27 006 994	1 936 823	25 070 172	31 510 265
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		85 213 360	19 107 150	66 106 210	73 937 262
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 138	
(3) dont créances à plus d'un an					


CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2019	31/01/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	118 800	118 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365	21 914 365
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 880	11 880
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	17 066 461	18 570 023
	Report à nouveau	(317 913)	(273 771)
	Résultat de l'exercice	(3 121 588)	(44 142)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	35 672 005	40 297 155
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	397 608	372 896
	Provisions pour charges	1 316 724	1 582 100
	Total des provisions	1 714 332	1 954 996
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 911 735	22 148 477
	Emprunts et dettes financières divers	727 300	344 490
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 708	8 417
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 945 807	5 352 390
	Dettes fiscales et sociales	2 386 830	2 364 200
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	257 050	197 278
	Autres dettes	338 084	1 136 448
	Produits constatés d'avance (1)	142 360	133 410
	Total des dettes	28 719 873	31 685 111
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	66 106 210	73 937 262
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(3 121 587,60)	(44 142,20)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		13 405 025	13 476 389
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 307	349 858

Frédéric MAILLARD
42-46 rue Lamartine
80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

C H A D I S

Société par actions simplifiée
Au capital de 118 800 €

Siège social : route d'Epernay
51510 FAGNIERES

SIRET : 306 216 482 00027
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2019

Aux Associés de la Société CHADIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 17/07/2014 et 18/07/2013, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CHADIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

→ Dépréciation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement dont le montant net, figurant au bilan au 31/01/2019, s'établit à 10 995 620 euros, sont évaluées à leur coût d'entrée et dépréciées sur la base de leur valeur actuelle selon les modalités décrites dans la note relative aux événements post clôture page 9 de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs actuelles.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-4 du Code de commerce.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

VI/ RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Le 27 août 2019

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Rachid AÏSSAOUI | Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

✚ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

✚ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

✚ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

✚ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

✚ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Comptes annuels

SAS CHADIS

ROUTE D'EPERNAY

51510 FAGNIERES

Exercice clos le : 31/01/2019

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027



FIDUCIAIRE RHENANE
D'AUDIT & COMPTABILITÉ
Société d'Expertise Comptable

ESPACE EUROPÉEN DE L'ENTREPRISE
17, avenue de l'Europe - 67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 77 80 06 - Fax : 03 88 77 23 46

www.fiduest.fr

Bilan Actif

31/01/2019

31/01/2018

	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	203 021	162 185	40 836	35 595
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes	9 128		9 128	12 378
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 998 165	92 383	2 905 782	2 907 549
Constructions	38 033 249	12 665 922	25 367 328	26 094 751
Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 631 684	2 814 039	5 817 645	6 289 165
Autres immobilisations corporelles	2 360 235	1 435 035	925 200	1 086 490
Immobilisations en cours	327 245		327 245	347 093
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 678 359	764	1 677 595	1 677 595
Créances rattachées à des participations	200 000		200 000	200 000
Autres titres immobilisés	3 592 283		3 592 283	3 615 446
Prêts	2 138		2 138	
Autres immobilisations financières	170 857		170 857	160 936
TOTAL (II)	58 206 366	17 170 327	41 036 038	42 426 997
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	73 391		73 391	75 253
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 008 247	160 796	7 847 451	8 283 168
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	1 700 889	26 794	1 674 095	1 839 160
Autres créances	3 300 841		3 300 841	2 974 784
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	12 744 853	1 749 233	10 995 620	16 512 471
DISPONIBILITES	718 997		718 997	1 235 143
Charges constatées d'avance	459 777		459 777	590 286
TOTAL (III)	27 006 994	1 936 823	25 070 172	31 510 265
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	85 213 360	19 107 150	66 106 210	73 937 262
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			2 138	
(3) dont créances à plus d'un an				

SAS VDB et ASSOCIES

TOTAL ACTIF (I à VI)

85 213 360

19 107 150

66 106 210

73 937 262

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

2 138

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

	31/01/2019	31/01/2018
Capital social ou individuel	118 800	118 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365	21 914 365
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	11 880	11 880
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	17 066 461	18 570 023
Report à nouveau	(317 913)	(273 771)
Résultat de l'exercice	(3 121 588)	(44 142)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	35 672 005	40 297 155
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	397 608	372 896
Provisions pour charges	1 316 724	1 582 100
Total des provisions	1 714 332	1 954 996
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 911 735	22 148 477
Emprunts et dettes financières divers	727 300	344 490
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 708	8 417
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 945 807	5 352 390
Dettes fiscales et sociales	2 386 830	2 364 200
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	257 050	197 278
Autres dettes	338 084	1 136 448
Produits constatés d'avance (1)	142 360	133 410
Total des dettes	28 719 873	31 685 111
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	66 106 210	73 937 262
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(3 121 587,60)	(44 142,20)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	13 405 025	13 476 389
(2) Dettes en cours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 307	349 858

SAS VDB et ASSOCIES

Compte de Résultat 1/2

			31/01/2019	31/01/2018
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	74 326 523	74 326 523	80 289 481
	Production vendue (Biens)	5 505 810	5 505 810	81 413
	Production vendue (Services et Travaux)	2 472 973	2 472 973	2 618 516
	Montant net du chiffre d'affaires	82 305 305	82 305 305	82 989 410
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		5 578	864
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		321 919	501 622
	Autres produits		293 483	674 273
	Total des produits d'exploitation (1)		82 926 286	84 166 168
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		60 628 927	64 348 340
	Variation de stock		427 719	(308 963)
	Achats de matières et autres approvisionnements		3 304 971	254 449
	Variation de stock		1 862	3 147
	Autres achats et charges externes		5 883 978	5 896 505
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 573 341	1 583 451
	Salaires et traitements		7 161 497	7 242 600
	Charges sociales du personnel		1 984 652	1 958 342
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		3 434 637	3 458 334
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		169 065	165 189
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		63 781	135 565
	Autres charges		18 939	21 057
	Total des charges d'exploitation (2)		84 653 371	84 758 014
	RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 727 085)	(591 845)

Compte de Résultat 22

	31/01/2019	31/01/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION	(1 727 085)	(591 845)
Opéra. comm.		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)	384	344
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	14 846	10 969
Autres intérêts et produits assimilés (3)	460 147	352 606
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	475 377	363 919
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 749 233	
Intérêts et charges assimilées (4)	285 798	185 856
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		42
Total des charges financières	2 035 031	185 898
RESULTAT FINANCIER	(1 559 653)	178 022
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(3 286 738)	(413 824)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	52 921	80 696
Sur opérations en capital	42 839	347 368
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	258 880	406 356
Total des produits exceptionnels	354 641	834 419
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	192 435	146 970
Sur opérations en capital	23 215	85 076
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	22 301	266 142
Total des charges exceptionnelles	237 951	498 188
RESULTAT EXCEPTIONNEL	116 690	336 232
PARTICIPATION DES SALAIRES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(48 461)	(33 450)
TOTAL DES PRODUITS	83 756 304	85 364 507
TOTAL DES CHARGES	86 877 891	85 408 649
RESULTAT DE L'EXERCICE	(3 121 588)	(44 142)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	48 000	51 838
(4) dont charges concernant les entreprises liées	121 196	35 754

Etats financiers au 31/01/2019

ANNEXE LEGALE



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **66 106 210 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **83 756 304 euros** et un total **charges** de **86 877 891 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-3 121 588 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2018** et finit le **31/01/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

SAS VDB et Associés
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Type d'immobilisations	durée d'amortissement
Concessions Brevets Licence	de 1 à 3 ans
Terrains	Non amortissable
Agencements des terrains	de 8 à 20 ans
Constructions	de 2 à 25 ans
Agencements des constructions	de 3 à 25 ans
Voies de terre	20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Installations et agencements	de 3 à 20 ans
Matériel de transport	de 2 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 10 ans
Mobilier de bureau	de 1 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements dérogatoires : La société a abandonné le traitement fiscal consistant à utiliser des durées différentes de dépréciations économiques et fiscales des immobilisations.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 160 796 € a été constatée au 31/01/2019.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation de 26 794 € a été constatée au 31/01/2019.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les titres de placement font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 1 749 233 € au 31 janvier 2019.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Une provision pour dépréciation de 764 € a été constatée au 31/01/2019.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,

Règles et Méthodes Comptables

- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.30 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 63 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 32 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 737 116 € au 31/12/2017.

Intégration fiscale

La SAS CHADIS est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS MAETIS : Société Mère
- SAS CHADIS : Société Filiale
- SARL FAGNIERES VOYAGES : Société Filiale
- SARL PRIDIS : Société Filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

SAS MAETIS et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

Le déficit reporté au niveau du groupe est de 3 124 693 €.

Evenements postérieurs à la clôture de l'exercice

Parmi les placements de trésorerie de la société, un placement a fait l'objet d'une protection juridique.

Le montant de ce placement s'élève à 2 000 030 €. La valeur garantie de celui-ci est de 250 797 €, soit une provision constatée de 1 749 233 €.

L'information a été portée à la connaissance de la société courant juillet 2019, il a donc été décidé, d'établir des comptes annuels modificatifs.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2019
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	194 590		20 809	3 249	212 150
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	194 590		20 809	3 249	212 150
CORPORELLES					
Terrains	2 998 165				2 998 165
Constructions sur sol propre	32 402 791		1 452 608		33 855 398
sur sol d'autrui	186 114				186 114
instal. agencet aménagement	3 866 031		125 707		3 991 738
Instal technique, matériel outillage industriels	8 301 460		330 224		8 631 684
Instal., agencement, aménagement divers	301 821		21 180	34 000	289 001
Matériel de transport	19 907		89 155		109 062
Matériel de bureau, mobilier	1 901 674		60 498		1 962 172
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	347 093		346 465	366 313	327 245
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 325 055		2 425 836	400 313	52 350 578
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	1 878 359				1 878 359
Autres titres immobilisés	3 615 446		52	23 215	3 592 283
Prêts et autres immobilisations financières	160 936		15 118	3 058	172 995
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 654 741		15 170	26 273	5 643 638
TOTAL	56 174 387		2 461 814	429 835	58 206 366

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	146 618	15 567		162 185
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	146 618	15 567		162 185
CORPORELLES				
Terrains	90 616	1 766		92 383
Constructions sur sol propre	7 335 939	1 675 613		9 011 552
sur sol d'autrui	549 294	88 362		637 657
instal. agencement aménagement	2 474 950	541 762		3 016 713
Instal technique, matériel outillage industriels	2 012 295	801 744		2 814 039
Autres Instal., agencement, aménagement divers	109 417	58 032	34 000	133 448
Matériel de transport	19 907	16 964		36 871
Matériel de bureau, mobilier	1 007 589	257 126		1 264 715
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 600 007	3 441 370	34 000	17 007 378
TOTAL	13 746 625	3 456 938	34 000	17 169 563

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agencet aménagt divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES					
Frais d'acquisition de titres de participation					
TOTAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE					

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts	1 553 289		258 880	1 294 409
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	401 707	63 781	45 565	419 923
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 954 996	63 781	304 445	1 714 332
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	764			764
Sur stocks et en-cours	152 798	160 796	152 798	160 796
Sur comptes clients	25 902	8 269	7 377	26 794
Autres		1 749 233		1 749 233
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	179 464	1 918 298	160 176	1 937 587
TOTAL GENERAL	2 134 460	1 982 079	464 621	3 651 919
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		232 846 1 749 233	205 741 258 880	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	200 000		200 000
Prêts (1) (2)	2 138	2 138	
Autres immobilisations financières	170 857		170 857
Clients douteux ou litigieux	14 319	14 319	
Autres créances clients	1 686 570	1 686 570	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 089	5 089	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 340	13 340	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	343 691	343 691	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 370 156	2 370 156	
Débiteurs divers	568 566	568 566	
Charges constatées d'avances	459 777	459 777	
TOTAL DES CREANCES	5 834 502	5 463 644	370 857
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	862		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 307	1 307		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	19 910 428	4 788 484	9 854 459	5 267 486
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	230 787	48 592	182 196	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 945 807	4 945 807		
Personnel et comptes rattachés	778 533	778 533		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	760 515	760 515		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	198 590	198 590		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	649 191	649 191		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	257 050	257 050		
Groupe et associés (2)	496 513	496 513		
Autres dettes	338 084	338 084		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	142 360	142 360		
TOTAL DES DETTES	28 709 165	13 405 025	10 036 654	5 267 486
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 829 710			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 717 104			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir

		31/01/2019
Total des Produits à recevoir		1 397 990
Autres créances clients		17 969
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	9 540	
PP FACTURES A ETABLIR	8 429	
Autres créances		1 380 022
FOURNISSEURS AVOIR ACHAT A REC	174 869	
FOURNISSEURS RISTOURNES A RECE	9 254	
FOURNISSEURS AVOIR FG A REC	14 020	
ORGANISMES SOCIAUX(PROD.A REC)	13 340	
INTERETS C/C A RECEVOIR	5 666	
PRODUITS A RECEVOIR	222 294	
INTERETS COURUS SCAT	940 579	

Charges à payer

		31/01/2019
Total des Charges à payer		2 615 141
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 044
INTERETS COURUS S'EMPRUNT	8 044	
Emprunts et dettes financières divers		327
INT COURUS S/PART 2013-2014	327	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		940 429
FOURNISSEURS FACT FG A RECEVOI	671 884	
FOURNISSEURS FACT ACHAT A RECE	268 545	
Dettes fiscales et sociales		1 642 953
DETTES PROV. CONGES PAYES	634 118	
AUTRES CHARG. PERSO. A PAYER	2 100	
PRIME CONVENTION. A PAYER	45 155	
PRIME BILAN AU PERSO. A PAYER	92 700	
CHARG.SOC./CONGES PAYES	205 454	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	421	
FORMATION CONTINUE A PAYER	93 372	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	34 954	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	61 516	
CHARG.SOC./PRIME CONV.A PAYER	15 805	
CHARG SOC/PRIMES A PAYER	34 299	
CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	13 507	
ETAT - CHARGES A PAYER	408 596	
CH FISCALES S/PRIME CONVENT	958	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		23 064
FOURNISSEURS FACT IMMOB A RECE	23 064	
Autres dettes		324
CLIENTS ACOMPTES	324	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			459 777
SERVICES EXTERIEURS		383 722	
ACHATS		76 055	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			459 777

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			142 360
LOCATIONS		142 360	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			142 360

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2019
Capital social	118 800				118 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365				21 914 365
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	11 880				11 880
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	18 570 023			(1 503 563)	17 066 461
Report à nouveau	(273 771)	(1 547 705)		1 503 563	(317 913)
Résultat de l'exercice	(44 142)	44 142		(3 121 588)	(3 121 588)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	40 297 155	(1 503 563)		(3 121 588)	35 672 005
Date de l'assemblée générale 19/07/2018					
Dividendes attribués	1 503 563				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	1 503 563				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		38 793 593			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		38 793 593			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			(4 625 150)		

Capital social

		31/01/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	74 326 523		74 326 523
Production vendue de biens	5 505 810		5 505 810
Production vendue de travaux	5 484		5 484
Production vendue de services	2 467 488		2 467 488
TOTAL	82 305 305		82 305 305

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(3 286 738)	(48 461)	(3 238 277)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		116 690		116 690
RESULTAT COMPTABLE		(3 170 049)	(48 461)	(3 218 588)
(1) après retraitements fiscaux.				

31/01/2019

Engagements financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

17 286 938

17 286 938

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

729 467

729 467

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

18 016 405

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

[illegible]

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2019

Provisions réglementées

ACCROISSEMENTS

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

ORGANIC

8 038

TASCOM

30 141

ALLEGEMENTS

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

38 179

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2019

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

	31/01/2019	Interne	Externe
Effectif moyen par catégorie			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		17	
Professions intermédiaires		41	
Employés		252	
Ouvriers			
TOTAL		310	



Identité de la société mère consolidant les comptes

31.01/2019

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
MAETIS	SAS	27 129 140	95,10



Filiales et participations

	31/01/2019	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SNC LA GODINIERE		7 622	(180 896)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES		68 602	72 935	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS		18 294	1 640 268	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY		1 524	59 921	100,00	46 000	46 000

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SNC LA GODINIERE	450 508		1 259 318	(189 187)	
SARL FAGNIERES VOYAGES		224 037	504 423	1 693	
SARL PRIDIS			6 182 060	30 481	
SCI MONT HERY	243 903		118 373	58 397	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
françaises	étrangères	françaises	étrangères

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	31/01/2015	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019
CAPITAL en fin d'exercice					
Capital social	118 800	118 800	118 800	118 800	118 800
Nombre d'actions ordinaires	74 250	74 250	74 250	74 250	74 250
Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
Nombre maximal d'actions à créer :					
- Par conversion d'obligation					
- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT					
Chiffre d'affaires (hors taxes)	82 472 716	77 006 617	83 268 345	82 989 410	82 305 305
Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	3 544 764	1 640 499	2 998 207	3 230 648	1 804 348
Impôts sur les bénéfices	684 711	152 021	15 923	(33 450)	(48 461)
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 426 087	351 609	(273 771)	(44 142)	(3 121 588)
Résultat distribué				1 503 563	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	39	20	40	44	25
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	19	5	(4)	(1)	(42)
Dividende attribué				20	
PERSONNEL					
Effectif moyen salarié	330	331	332	315	310
Montant de la masse salariale	7 368 758	7 519 362	7 666 272	7 242 600	7 161 497
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 943 579	1 972 489	2 048 786	1 958 342	1 984 652

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 676 162	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières		27 006	
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		159 756	
Autres créances		2 370 155	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		541 491	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 392	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		42 370	
Autres produits financiers		5 630	
Charges financières			
Charges financières		121 196	
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2019

Total des produits exceptionnels		354 641
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		52 921
PENALITE SUR MARCHÉ	636	
DEGREVEMENT D IMPOT	74	
PROD EXEPT S/ OPER GEST	953	
ECART POSITIF SUR SINISTRE	4 531	
PR./EX.ANT. FRAIS ACCESSOIRES	4 139	
PR./EX.ANT.RISTOURNE	560	
PR. EXT ANT SOUS TRAITANCE	846	
PR./EX.ANT-ENTRETIEN REPAR.	149	
PR./EX.ANT. ASSURANCE	706	
PR./EX.ANT. DOCUMENTATION	1 369	
PR./EX ANT REM INTER HONORAIRE	70	
PR./EX.ANT-PUBLICITE	15 140	
PR./EX.ANT. FRAIS DEPLACEMENT	449	
PR EX ANT / COTISAT SCAPARF	12 502	
PR./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ETAT	220	
PR./EX.ANT.RENUMERATION PERS.	2 657	
PR./EX.ANT-REDEVANCES..	204	
PR./EX.ANT. PART PUB	1 990	
PR./EX.ANT. AUTRES PRODUITS	5 726	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		42 839
PRODUITS CESSION IMMO.FINANC.	35 185	
PRODUITS EXEP DIVERS	7 654	
Reprises sur provisions et transferts de charges		258 880
REPRISE SUR PR RISQUES	258 880	
Total des charges exceptionnelles		237 951
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		192 435
PENALITES CONTROLE URSSAF	36 311	
SUBVENTIONS ACCORDEES	10 000	
FRANCHISE SUR SINISTRE	18 605	
CH/ EX ANT ACHATS	30	
CH./EX.ANT ENTRET REPARATIO	3 101	
CH./EX.ANT. ASSURANCES	149	
CH./EX.ANT-HONORAIRES	3 792	
CH./EX.ANT-PUBLICITE	57 868	
CH./EX.ANT-SERV.BANC. & ASSIM.	7 887	
CH./EX.ANT.COTIS DIVERS	30 395	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ETAT	11 246	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ORG.	4 967	
CH./EX.ANT-AUTRES CHARGE	8 085	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		23 215
CHARGES IMMOBILISATION FINANCIERE	23 215	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		22 301
DOTATION EXCEPTION AUX AMORTISSEMENT	22 301	

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2019

Résultat exceptionnel

116 690

Transferts de charges

31/01/2019

REFACTORATION SERVICES EXTERIEURS

54 271

REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL

61 908

TOTAL

116 179

Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **402 488 €**.

Ce crédit inclut notamment 16 824 € provenant de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupement assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.